

TECNOPOLIS PST S.C. A R.L.

Bilancio di esercizio al 31-12-2023

Dati anagrafici	
Sede in	STRADA PROV.LE PER CASAMASSIMA, KM., 70010 VALENZANO
Codice Fiscale	06848450729
Numero Rea	BA 514064
P.I.	06848450729
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA
Settore di attività prevalente (ATECO)	702209
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	si
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	si
Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI
Appartenenza a un gruppo	si
Denominazione della società capogruppo	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI
Paese della capogruppo	ITALIA

Stato patrimoniale

	31-12-2023	31-12-2022
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
6) immobilizzazioni in corso e acconti	1.600	-
7) altre	80.306	81.966
Totale immobilizzazioni immateriali	81.906	81.966
II - Immobilizzazioni materiali		
2) impianti e macchinario	2.733	1.580
3) attrezzature industriali e commerciali	-	116
4) altri beni	62.201	84.488
Totale immobilizzazioni materiali	64.934	86.184
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	1.500	1.500
Totale partecipazioni	1.500	1.500
2) crediti		
d-bis) verso altri		
esigibili oltre l'esercizio successivo	76.183	61.931
Totale crediti verso altri	76.183	61.931
Totale crediti	76.183	61.931
Totale immobilizzazioni finanziarie	77.683	63.431
Totale immobilizzazioni (B)	224.523	231.581
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
1) verso clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	575.002	376.075
Totale crediti verso clienti	575.002	376.075
4) verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	5.000
Totale crediti verso controllanti	-	5.000
5-bis) crediti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	4.629	19.608
Totale crediti tributari	4.629	19.608
5-ter) imposte anticipate	22.203	20.399
5-quater) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	435.870	353.908
Totale crediti verso altri	435.870	353.908
Totale crediti	1.037.704	774.990
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	271.293	503.726
3) danaro e valori in cassa	259	107
Totale disponibilità liquide	271.552	503.833
Totale attivo circolante (C)	1.309.256	1.278.823
D) Ratei e risconti	5.078	5.019
Totale attivo	1.538.857	1.515.423
Passivo		

A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
IV - Riserva legale	4.000	4.000
VI - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria	302.178	298.599
Totale altre riserve	302.178	298.599
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	33.348	3.579
Totale patrimonio netto	359.526	326.178
B) Fondi per rischi e oneri		
4) altri	84.995	84.995
Totale fondi per rischi ed oneri	84.995	84.995
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	188.288	183.193
D) Debiti		
5) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	-	14
Totale debiti verso altri finanziatori	-	14
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	286.793	314.239
Totale debiti verso fornitori	286.793	314.239
11) debiti verso controllanti		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.700	-
Totale debiti verso controllanti	2.700	-
12) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	11.961	10.344
Totale debiti tributari	11.961	10.344
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	214	-
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	214	-
14) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	582.895	571.151
Totale altri debiti	582.895	571.151
Totale debiti	884.563	895.748
E) Ratei e risconti	21.485	25.309
Totale passivo	1.538.857	1.515.423

Conto economico

	31-12-2023	31-12-2022
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.174.838	1.767.594
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	682	682
altri	41.520	40.344
Totale altri ricavi e proventi	42.202	41.026
Totale valore della produzione	2.217.040	1.808.620
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	25.082	4.688
7) per servizi	1.558.493	1.272.319
8) per godimento di beni di terzi	-	9.933
9) per il personale		
a) salari e stipendi	377.995	322.379
b) oneri sociali	78.568	66.479
c) trattamento di fine rapporto	30.975	36.940
Totale costi per il personale	487.538	425.798
10) ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	19.947	16.289
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	22.899	30.860
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	10.408	1.200
Totale ammortamenti e svalutazioni	53.254	48.349
14) oneri diversi di gestione	43.847	37.173
Totale costi della produzione	2.168.214	1.798.260
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	48.826	10.360
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	4	4
Totale proventi diversi dai precedenti	4	4
Totale altri proventi finanziari	4	4
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	-	3
Totale interessi e altri oneri finanziari	-	3
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	4	1
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	48.830	10.361
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	17.286	4.401
imposte differite e anticipate	(1.804)	2.381
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	15.482	6.782
21) Utile (perdita) dell'esercizio	33.348	3.579

Rendiconto finanziario, metodo indiretto

	31-12-2023	31-12-2022
Rendiconto finanziario, metodo indiretto		
A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	33.348	3.579
Imposte sul reddito	15.482	6.782
Interessi passivi/(attivi)	(4)	(1)
1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione	48.826	10.360
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	41.383	38.140
Ammortamenti delle immobilizzazioni	42.846	47.149
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	84.229	85.289
2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	133.055	95.649
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(193.926)	(111.627)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(24.746)	(37.974)
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(59)	(46)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	(3.824)	(7.839)
Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto	(77.340)	311.047
Totale variazioni del capitale circolante netto	(299.895)	153.561
3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	(166.840)	249.210
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	4	1
(Imposte sul reddito pagate)	(7.741)	(1.061)
(Utilizzo dei fondi)	(21.916)	(2.523)
Totale altre rettifiche	(29.653)	(3.583)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	(196.493)	245.627
B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(1.649)	(1.276)
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(19.887)	(34.257)
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(14.252)	(27.295)
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	(35.788)	(62.828)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(232.281)	182.799
Disponibilità liquide a inizio esercizio		
Depositi bancari e postali	503.726	320.828
Danaro e valori in cassa	107	206
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	503.833	321.034
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	271.293	503.726
Danaro e valori in cassa	259	107
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	271.552	503.833

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2023

Nota integrativa, parte iniziale

Spettabile socio unico,

il presente bilancio, sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea, evidenzia un utile d'esercizio, al netto delle imposte, pari a Euro 33.348.

La società "Tecnopolis Parco Scientifico e Tecnologico S.c. a r.l. Unipersonale", il cui capitale è interamente posseduto dall'Università degli Studi "Aldo Moro" di Bari, ha ottenuto in comodato gratuito il possesso di una porzione del compendio immobiliare denominato "Parco Tecnopolis", situato nel Comune di Valenzano (Ba), allo scopo di svolgere attività di supporto alle imprese innovative quale "incubatore di imprese". La società offre alle imprese la possibilità di stabilire la propria sede all'interno del parco, garantendo sia servizi legati direttamente alla loro allocazione (energia, riscaldamento, collegamento ad una rete internet, vigilanza, ecc.), sia servizi di consulenza e assistenza che vengono forniti attraverso progetti parzialmente finanziati da fondi comunitari, in collaborazione con organizzazioni nazionali e internazionali.

Il Bilancio, documento unitario ed organico, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dalla Nota Integrativa e dal Rendiconto Finanziario, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Principi di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2023 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del periodo precedente, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

Per la redazione del bilancio sono stati osservati i criteri indicati nell'art. 2426 del c.c.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché tenendo conto del principio di prevalenza della sostanza economica sulla forma giuridica, dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato.

Ogni posta di bilancio segue il nuovo principio della rilevanza desunto dalla direttiva 2013/34 secondo cui "*è rilevante lo stato dell'informazione quando la sua omissione o errata indicazione potrebbe ragionevolmente influenzare le decisioni prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio dell'impresa*". È stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti).

Si è tenuto conto, ove necessario, dei principi contabili pubblicati da OIC ed aggiornati a seguito delle novità introdotte dal D. Lgs. 139/2015, che recepisce la Direttiva contabile 34/2013/UE.

La società, a partire dall'anno 2018, rientra nell'area di consolidamento del gruppo "Università degli Studi di Bari Aldo Moro". Il seguente bilancio redatto nella forma ordinaria, secondo le disposizioni di cui agli articoli dal 2423 al 2427-bis del codice civile, è predisposto utilizzando i criteri di valutazione della Capogruppo.

Correzione di errori rilevanti

In sede di redazione del bilancio non si sono riscontrati errori rilevanti né tantomeno irrilevanti, commessi per uno o più esercizi contabili precedenti. Tutti i fatti aziendali risultano correttamente trattati in base alle informazioni disponibili, sia nella loro rappresentazione qualitativa e che quantitativa.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci. Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto. Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'

immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Tipo Bene	Aliquota di amm.to utilizzata dalla società Tecnopolis TPST scarl
Migliorie beni di terzi	20,00%

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	Aliquota di amm.to utilizzata dalla società Tecnopolis TPST scarl
Mobili a arredi	12%
Impianti e macchinari	15%
Attrezzature generiche	15%
Macchine elettroniche	20%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Crediti

Nella valutazione dei crediti non è stato ritenuto opportuno applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti sono irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'esistenza di indicatori probabilistici di perdita.

I crediti sono cancellati dal bilancio quando i diritti contrattuali sui flussi finanziari derivanti dal credito si estinguono oppure nel caso in cui sono stati trasferiti tutti i rischi inerenti al credito oggetto di smobilizzo.

Debiti

Nella valutazione dei debiti non è stato ritenuto opportuno applicare il criterio del costo ammortizzato in quanto gli effetti da esso derivanti sono stati giudicati irrilevanti al fine della rappresentazione veritiera e corretta; i debiti sono, pertanto, esposti al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto: gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti; l'ammontare delle imposte differite

o pagate anticipatamente in relazione a differenze temporanee sorte o annullate nell'esercizio; le rettifiche ai saldi delle imposte differite o anticipate per tenere conto delle variazioni delle aliquote intervenute nel corso dell'esercizio.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio			
Costo	-	123.736	123.736
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	41.770	41.770
Valore di bilancio	-	81.966	81.966
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	1.600	18.288	19.888
Ammortamento dell'esercizio	-	19.948	19.948
Totale variazioni	1.600	(1.660)	(60)
Valore di fine esercizio			
Costo	1.600	142.024	143.624
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	61.718	61.718
Valore di bilancio	1.600	80.306	81.906

La voce altre immobilizzazioni immateriali è costituita dalle migliorie apportate al compendio immobiliare "Parco Tecnopolis". L'aliquota di ammortamento è determinata in relazione alla durata residua del comodato.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	38.468	7.656	262.258	308.382
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	36.888	7.540	177.770	222.198
Valore di bilancio	1.580	116	84.488	86.184
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	1.649	-	-	1.649
Ammortamento dell'esercizio	496	116	22.287	22.899
Totale variazioni	1.153	(116)	(22.287)	(21.250)
Valore di fine esercizio				
Costo	40.117	7.656	262.258	310.031
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	37.384	7.656	200.057	245.097
Valore di bilancio	2.733	-	62.201	64.934

Immobilizzazioni finanziarie

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.500	1.500	-	-
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Riclassifiche (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Decrementi per alienazioni (del valore di bilancio)	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni effettuate nell'esercizio	0	0	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio								
Costo	0	0	0	0	0	0	0	0
Rivalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Svalutazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
Valore di bilancio	-	-	-	-	1.500	1.500	-	-

La partecipazione nel Distretto H-Bio Puglia (0,5% del capitale sociale), considerata minoritaria, è iscritta tra le immobilizzazioni finanziarie in base al costo di acquisto o di sottoscrizione.

Non vi sono partecipazioni iscritte nell'attivo circolante.

Nessuna partecipazione immobilizzata ha subito cambiamento di destinazione.

Su nessuna partecipazione immobilizzata esistono restrizioni alla disponibilità da parte della società partecipante, né esistono diritti d'opzione o altri privilegi

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	61.931	14.252	76.183	76.183
Totale crediti immobilizzati	61.931	14.252	76.183	76.183

Trattasi di una polizza assicurativa al fine di garantire la copertura finanziaria della successiva liquidazione del trattamento di fine rapporto

Valore delle immobilizzazioni finanziarie

	Valore contabile
Partecipazioni in altre imprese	1.500
Crediti verso altri	76.183

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	376.075	198.927	575.002	575.002
Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante	5.000	(5.000)	-	-
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	19.608	(14.979)	4.629	4.629
Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	20.399	1.804	22.203	
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	353.908	81.962	435.870	435.870
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	774.990	262.714	1.037.704	1.015.501

La voce crediti verso altri al 31/12/2023 è costituita dai contributi contabilizzati, non ancora incassati.

Le imposte anticipate sono così costituite:

- per euro 20.399 sono state iscritte nei precedenti esercizi a seguito dell'accantonamento al fondo rischi per manutenzioni straordinarie;
- per euro 1.804 sono state iscritte nell'esercizio a seguito di un accantonamento ad un fondo svalutazione credito tassato

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	503.726	(232.433)	271.293
Denaro e altri valori in cassa	107	152	259
Totale disponibilità liquide	503.833	(232.281)	271.552

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	5.019	59	5.078
Totale ratei e risconti attivi	5.019	59	5.078

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Di seguito il prospetto delle variazioni che hanno interessato le voci del Patrimonio netto.

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi		
Capitale	20.000	-		20.000
Riserva legale	4.000	-		4.000
Altre riserve				
Riserva straordinaria	298.599	3.579		302.178
Totale altre riserve	298.599	3.579		302.178
Utile (perdita) dell'esercizio	3.579	(3.579)	33.348	33.348
Totale patrimonio netto	326.178	-	33.348	359.526

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

	Importo	Origine / natura
Capitale	20.000	B
Riserva legale	4.000	A, B
Altre riserve		
Riserva straordinaria	302.178	A, B, C, D
Totale altre riserve	302.178	
Totale	326.178	

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Fondi per rischi e oneri

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	-	-	-	84.995	84.995
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamento nell'esercizio	0	0	0	0	0
Utilizzo nell'esercizio	0	0	0	0	0
Altre variazioni	0	0	0	0	0
Totale variazioni	0	0	0	0	0
Valore di fine esercizio	-	-	-	84.995	84.995

La voce "Altri fondi", a 31/12/2023, pari ad Euro 84.995, è interamente composta dal fondo rischi per manutenzioni straordinarie. In tale voce vengono contabilizzati gli stanziamenti destinati a coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Negli scorsi esercizi si era ritenuto opportuno procedere alla costituzione di tale fondo in quanto, data la vetustà del compendio immobiliare, appare probabile il rischio di dover fare fronte a manutenzioni straordinarie non prevedibili; in mancanza di tale accantonamento, l'onere di tali interventi sarebbe gravato interamente sull'esercizio di sostenimento, sebbene la causa dell'intervento sarebbe stata da ricercare nell'usura provocata in esercizi precedenti.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	183.193
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	30.975
Utilizzo nell'esercizio	24.056
Totale variazioni	6.919
Valore di fine esercizio	188.288

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2023 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti, determinato sulla base delle norme del codice civile e del contratto di lavoro applicabile

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso altri finanziatori	14	(14)	-	-
Debiti verso fornitori	314.239	(27.446)	286.793	286.793
Debiti verso controllanti	-	2.700	2.700	2.700
Debiti tributari	10.344	1.617	11.961	11.961
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	-	214	214	214
Altri debiti	571.151	11.744	582.895	582.895
Totale debiti	895.748	(11.185)	884.563	884.563

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento. Il valore nominale di tali debiti è stato rettificato, in occasione di resi o abbuoni, nella misura corrispondente all'ammontare definito con la controparte.

La voce "Altri debiti" include:

- per Euro 115.870 l'ammontare totale dei depositi cauzionali passivi, incassati dai soggetti che richiedono l'allocazione nel Parco;
- per Euro 339.782 il debito verso i partner del progetto Boost5 che la società Tecnopolis incasserà, in qualità di capofila del progetto, e riverserà ai rispettivi partner;
- per Euro 126.157 l'anticipo incassato per progetti di competenza di esercizi futuri

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	25.309	(3.824)	21.485
Totale ratei e risconti passivi	25.309	(3.824)	21.485

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La voce è costituita principalmente da ricavi da allocazione sospesi in quanto di competenza dell'esercizio successivo.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

La ripartizione dei ricavi delle prestazioni è così riepilogabile, in base alle categorie di attività:

Dettagli sui ricavi delle vendite e delle prestazioni suddivisi per categoria di attività

	Categoria di attività	Valore esercizio corrente
	Allocazioni	1.278.981
	Contributi (Progetti)	895.857
	Altri ricavi e proventi	42.201
Totale		2.217.039

I contributi in conto esercizio derivanti da Progetti, per euro 895.857, sono stati classificati nella voce A1 del Conto Economico in quanto si riferiscono alla gestione caratteristica dell'azienda. Al solo fine di meglio rappresentare l'attività svolta per il progetto CCI4T e Boost5, nella contabilità è stato rilevato il valore delle attività svolte dal raggruppamento delle imprese evidenziando l'attività svolta dagli associati e rilevando tali attività con valori positivi e negativi di reddito.

Costi della produzione

Descrizione	31/12/2023	31/12/2022	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	25.082	4.688	20.394
Servizi	1.558.493	1.272.319	286.174
Godimento di beni di terzi		9.933	(9.933)
Salari e stipendi	377.995	322.379	55.615
Oneri sociali	78.568	66.479	12.089
Trattamento di fine rapporto	30.975	36.940	(5.965)
Trattamento quiescenza e simili			
Altri costi del personale			
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	19.947	16.289	3.658
Ammortamento immobilizzazioni materiali	22.899	30.860	(7.961)
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante	10.408	1.200	9.208
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi			
Altri accantonamenti			
Oneri diversi di gestione	43.847	37.173	6.674
Totale	2.168.212	1.798.260	360.744

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci e Costi per servizi

Sono strettamente correlati all'andamento del punto A (Valore della produzione) del Conto economico.

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Si tratta di oneri per tributi locali e altre spese non direttamente collegate al processo produttivo.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni	
15.482	6.782	8.700	
Imposte	Saldo al 31/12/2023	Saldo al 31/12/2022	Variazioni
Imposte correnti:	17.286	4.401	12.885
IRES	9.777	0	9.777
IRAP	7.509	4.401	3.108
Imposte differite (anticipate)	(1.804)	2.381	(4.185)
IRES	(1.804)	2.381	(4.185)
Totale	15.482	6.782	8.700

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nel seguito si espone la riconciliazione tra l'onere teorico risultante dal bilancio e l'onere fiscale teorico:

Riconciliazione tra onere fiscale da bilancio e onere fiscale teorico (IRES)

Descrizione	Valore	Imposte
Risultato prima delle imposte	33.348	
Onere fiscale teorico (%)	24	8.004
Differenze che non si riverseranno negli esercizi successivi:		
Variazioni in aumento	28.767	
Variazioni in diminuzione	(6.800)	
Perdita fiscale		
Deduzione ACE	(14.576)	
Imponibile fiscale	40.738	
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio		9.777

Determinazione dell'imponibile IRAP

Descrizione	Valore	Imposte
Differenza tra valore e costi della produzione	546.772	
Onere fiscale teorico (%)	4,82	26.354
Variazioni in aumento:	48.673	
Variazioni in diminuzione:	(682)	
Contributi non tassati		
Deduzioni Irap	(438.972)	
Totale variazioni	(390.981)	
Imponibile Irap	155.791	
IRAP corrente per l'esercizio		7.509

Nota integrativa, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	8
Totale Dipendenti	8

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

	Sindaci
Compensi	6.000

Informazioni sulle operazioni con parti correlate

Le operazioni commerciali con la società controllante sono di ammontare non rilevante e comunque vengono effettuate a prezzi di mercato

Informazioni sugli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Informazioni sui fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Successivamente alla data di chiusura dell'esercizio, fino alla data di redazione del presente bilancio, non sono avvenuti accadimenti che possano rendere lo stesso bilancio non rappresentativo della situazione patrimoniale, finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Imprese che redigono il bilancio dell'insieme più grande/più piccolo di imprese di cui si fa parte in quanto controllata

Nome dell'impresa	Università degli Studi di Bari Aldo Moro
Città	Bari
Codice fiscale	80002170720
Luogo di deposito del bilancio consolidato	Bari

Prospetto riepilogativo del bilancio della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

La vostra società è soggetta a direzione e coordinamento dell'Università degli Studi di Bari. Nel seguente prospetto vengono forniti i dati essenziali dell'ultimo bilancio approvato della suddetta Società che esercita la direzione e coordinamento.

Prospetto riepilogativo dello stato patrimoniale della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
B) Immobilizzazioni	143.898.735	139.474.383
C) Attivo circolante	362.076.101	362.660.021
D) Ratei e risconti attivi	3.408.518	1.006.199
Totale attivo	509.383.354	503.140.603
A) Patrimonio netto		
Capitale sociale	66.876.983	66.876.983
Riserve	249.576.551	214.310.487
Utile (perdita) dell'esercizio	16.482.258	35.266.066
Totale patrimonio netto	332.935.792	316.453.536
B) Fondi per rischi e oneri	25.086.149	33.178.725
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.522.861	1.498.239
D) Debiti	54.561.151	45.252.201
E) Ratei e risconti passivi	95.277.401	106.757.902
Totale passivo	509.383.354	503.140.603

Prospetto riepilogativo del conto economico della società che esercita l'attività di direzione e coordinamento

	Ultimo esercizio	Esercizio precedente
Data dell'ultimo bilancio approvato	31/12/2022	31/12/2021
A) Valore della produzione	332.544.933	322.773.478
B) Costi della produzione	304.239.995	275.648.211
C) Proventi e oneri finanziari	(2.440)	307
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie	(3.368)	-
Imposte sul reddito dell'esercizio	11.816.872	11.859.508
Utile (perdita) dell'esercizio	16.482.258	35.266.066

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

In relazione agli obblighi previsti dalla legge 124 del 4 agosto 2017, art. 1 comma 125, qui di seguito si forniscono le seguenti informazioni richieste dalla circolare n. 2 del 11/01/2019 del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

In tali tabelle sono esposte tutte le operazioni avvenute per cassa dal 01.01.2023 al 31.12.2023 aventi ad oggetto sovvenzioni, incarichi retribuiti e vantaggi economici di qualunque genere. Si evidenzia che nell'ultima riga è stato riportato anche il valore del compendio immobiliare del Parco calcolato sulla base del valore catastale.

Denominazione e codice fiscale del soggetto ricevente	Denominazione del soggetto erogante	Data di incasso	Somma incassata	Causale
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	INCO- Molfetta APS	12/12/2023	9.409,20	Progetto 360 ELEX
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	SINTEF AS	13/02/2023	164.062,50	Progetto RESIST
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Veneto	27/06/2023	139.087,52	Progetto BOOST5
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Veneto	27/06/2023	16.320,96	Progetto BOOST5
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	05/10/2023	362.427,95	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Regione Emilia-Romagna	05/10/2023	57.208,66	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	12.917,24	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. carl - codice fiscale 0684450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	8.812,52	Progetto ADRION CCI4 TOURISM

Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	6.973,23	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	6.750,06	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	3.536,34	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	3.253,81	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	CONTO NAZIONALE - Agenzia per la coesione territoriale	30/11/2023	885,06	Progetto ADRION CCI4 TOURISM
Tecnopolis P.S.T. scarl - codice fiscale 06848450729	Valore del compendio immobiliare del P.S.T. (comodato gratuito): euro 14.962.717			

La società ha ricevuto nel corso dell'esercizio oggetto del presente bilancio aiuti di Stato oggetto di pubblicazione nel Registro Nazionale Aiuti di Stato e sono indicati nella sezione trasparenza a cui si rinvia.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di destinare il risultato d'esercizio pari a euro 33.348 a riserva straordinaria.

Nota integrativa, parte finale

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice Civile, la situazione patrimoniale e finanziaria della Vostra Società, nonché il risultato economico dell'esercizio, Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

La sottoscritta Annamaria Annicchiario, in qualità di amministratore unico della società dichiara di aver redatto il presente bilancio.

in fede

Dichiarazione di conformità del bilancio

IL SOTTOSCRITTO DOTT. PIERGIUSEPPE LAPECORELLA ISCRITTO ALL'ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI BARI AL N. 1302A QUALE INCARICATO DELLA SOCIETA', AI SENSI DELL'ART. 31, COMMA 2-QUINQUIES DELLA L.340/2000, DICHIARA CHE IL DOCUMENTO INFORMATICO IN FORMATO XBRL CONTENENTE LO STATO PATRIMONIALE, IL CONTO ECONOMICO, LA NOTA INTEGRATIVA SONO CONFORMI AI CORRISPONDENTI DOCUMENTI ORIGINALI DEPOSITATI PRESSO LA SOCIETA'.